

平成30年度 決算に係る財務状況を全般的に説明する資料

(1) 決算の概要

① 貸借対照表の状況

有形固定資産は、高校のトイレを和式から洋式へ改修した為建物が955万円増加し、改修部分を減価償却した為201万円減少した。

特定資産は、減価償却引当特定資産を取崩した為、1,500万円減少。

② 収支計算書の状況

私立大学等経営強化集中支援事業に採択され、2,500万円の補助金増収。私立高等学校等IT教育設備整備推進事業補助金として320万円の補助金受領。

(2) 経年比較

① 貸借対照表

(単位：千円)

	27年度	28年度	29年度	30年度
固定資産	4,560,029	4,429,184	4,344,023	4,248,559
流動資産	306,910	465,384	462,418	449,508
資産の部合計	4,856,939	4,894,568	4,806,441	4,698,067
固定負債	187,614	181,918	181,598	181,081
流動負債	88,298	117,263	133,513	86,796
負債の部合計	275,912	299,181	315,111	267,877
基本金	4,637,294	4,607,252	4,644,541	4,635,437
繰越収支差額	△ 56,267	△ 11,866	△ 153,211	△ 205,247
純資産の部合計	4,581,027	4,595,387	4,491,330	4,430,190
負債及び純資産の部合計	4,856,939	4,894,568	4,806,441	4,698,067

② 収支計算書

ア) 資金収支計算書

(単位：千円)

収入の部	27年度	28年度	29年度	30年度
学生生徒等納付金収入	455,719	453,900	422,733	427,488
手数料収入	25,649	25,178	23,444	21,089
寄付金収入	12,093	29,393	25,354	17,653
補助金収入	323,470	387,890	322,811	319,412
資産売却収入	0	0	0	0
付随事業・収益事業収入	12,539	23,639	28,356	23,050
受取利息・配当金収入	5,313	4,346	3,280	2,306
雑収入	28,017	62,063	71,181	37,336
借入金等収入	0	0	0	0
前受金収入	47,885	43,750	49,635	42,223
その他の収入	181,717	118,319	101,851	109,284
資金収入調整勘定	△ 81,309	△ 116,890	△ 137,017	△ 87,957
前年度繰越支払資金	159,607	272,016	394,147	367,662
収入の部合計	1,170,700	1,303,604	1,305,775	1,279,546

支出の部	27年度	28年度	29年度	30年度
人件費支出	653,359	690,547	699,397	636,051
教育研究経費支出	115,179	118,353	166,986	132,484

管理経費支出	27,653	26,193	28,477	46,656
借入金等利息支出	0	0	0	0
借入金等返済支出	0	0	0	0
施設関係支出	5,013	70,972	49,838	9,558
設備関係支出	4,844	8,531	1,999	5,294
資産運用支出	415	28,501	1,940	500
その他の支出	124,987	32,766	65,662	76,188
資金支出調整勘定	△ 32,766	△ 66,406	△ 76,186	△ 37,627
翌年度繰越支払資金	272,016	394,147	367,662	410,442
支出の部合計	1,170,700	1,303,604	1,305,775	1,279,546

イ) 活動区分資金収支計算書

(単位：千円)

科目	27年度	28年度	29年度	30年度
教育活動による資金収支				
教育活動資金収入計	857,186	922,489	858,430	841,036
教育活動資金支出計	796,191	835,093	894,860	815,191
差引	60,995	87,396	△ 36,430	25,845
調整勘定等	△ 3,539	△ 8,325	△ 8,597	8,975
教育活動資金収支差額	57,456	79,071	△ 45,027	34,820
施設整備等活動による資金収支				
施設整備等活動資金収入計	60,300	111,573	65,450	19,991
施設整備等活動資金支出計	9,857	79,503	51,837	14,851
差引	50,443	32,070	13,613	5,139
調整勘定等	△ 2,975	744	744	744
施設整備等活動資金収支差額	47,468	32,814	14,357	5,883
小計(教育活動資金収支差額・設備整備等活動資金収支差額)	104,924	111,885	△ 30,670	40,703
その他の活動による資金収支				
その他の活動資金収入計	8,307	38,746	6,125	3,322
その他の活動資金支出計	822	28,500	1,940	1,246
差引	7,485	10,246	4,185	2,076
調整勘定等	0	0	0	0
その他の活動資金収支差額	7,485	10,246	4,185	2,076
支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)	112,409	122,131	△ 26,485	42,779
前年度繰越支払資金	159,607	272,016	394,147	367,662
翌年度繰越支払資金	272,016	394,147	367,662	410,441

ウ) 事業活動収支計算書

(単位：千円)

科目	27年度	28年度	29年度	30年度
教育活動収入				
事業活動収入の部				
学生生徒等納付金	455,719	453,900	422,733	427,488
手数料	25,649	25,178	23,444	21,088
寄付金	11,843	26,523	23,344	16,021
経常費等補助金	323,470	331,187	289,531	316,208
付随事業収入	12,539	23,638	28,356	23,050
雑収入	28,102	62,063	71,181	38,310

	教育活動収入計	857,322	922,489	858,589	842,165
	事業活動支出の部				
	人件費	650,865	684,851	699,076	636,472
	教育研究経費	207,891	211,287	261,143	211,411
	管理経費	31,242	29,748	31,970	50,127
	徴収不能額等	0	0	0	0
	教育活動支出計	889,998	925,886	992,189	898,010
	教育活動収支差額	△ 32,676	△ 3,397	△ 133,600	△ 55,845
教育活動外収支	事業活動収入の部				
	受取利息・配当金	5,313	4,346	3,280	2,306
	その他の教育活動外収入	0	0	0	0
	教育活動外収入計	5,313	4,346	3,280	2,306
	事業活動支出の部				
	借入金等利息	0	0	0	0
	その他の教育活動外支出	0	0	0	0
	教育活動外支出計	0	0	0	0
	教育活動外収支差額	5,313	4,346	3,280	2,306
	経常収支差額	△ 27,363	949	△ 130,320	△ 53,539
特別収支	事業活動収入の部				
	資産売却差額	0	0	0	0
	その他の特別収入	1,120	59,573	35,561	5,525
	特別収入計	1,120	59,573	35,561	5,525
	事業活動支出の部				
	資産処分差額	7,762	46,162	9,298	13,126
	その他の特別支出	0	0	0	0
	特別支出計	7,762	46,162	9,298	13,126
	特別収支差額	△ 6,642	13,411	26,263	△ 7,601
	基本金組入前当年度収支差額	△ 34,004	14,360	△ 104,056	△ 61,141
基本金組入額合計	0	△ 5,371	△ 37,312	△ 8,204	
当年度収支差額	△ 34,004	8,989	△ 141,368	△ 69,345	
前年度繰越収支差額	△ 41,267	△ 56,267	△ 11,865	△ 153,210	
基本金取崩額	19,004	35,413	23	17,308	
翌年度繰越収支差額	△ 56,267	△ 11,865	△ 153,210	△ 205,247	

(参考)

事業活動収入計	863,755	986,409	897,430	849,996
事業活動支出計	897,760	972,048	1,001,487	911,137

(4) その他

① 有価証券の状況

なし

② 借入金の状況

なし

③ 学校債の状況

なし

④ 寄付金の状況

教育振興寄付金募集により、一般寄付金として3,775,200円を獲得、受配者指定寄付金として1,983,168円獲得した。

⑤ 補助金の状況

外部資金の獲得の必要性から計画通り、岩国市より公開講座の補助金を220,000円、山口県より子育て応援ファンドの補助金を96,876円獲得。

⑥ 収益事業の状況

なし

⑦ 関連当事者等との取引の状況

ア) 関連当事者

あり（100万円未満の賃料のため、取引の重要性を判断する際の取引基準に該当しない。）

イ) 出資会社

なし

⑧ 学校法人間取引

なし